

**UCHWAŁA NR XIV/78/2015
RADY GMINY JARACZEWO
z dnia 30 grudnia 2015 r.**

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jaraczewo na lata 2016-2022.

Na podstawie art.18 ust.2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2015 r. poz. 1515) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust.1 i 6 i art. 231 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr z 2013 r. poz.885 ze zm.) Rada Gminy Jaraczewo uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Jaraczewo na lata 2016-2022, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały,

§ 2. Ustala się przedsięwzięcia wieloletnie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Przyjmuje się objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej, o której mowa w § 1 .

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Jaraczewo do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć o których mowa w § 2.
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr II/10/2014 Rady Gminy Jaraczewo z dnia 29 grudnia 2014 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Jaraczewo na lata 2015 – 2022 z późniejszymi zmianami.

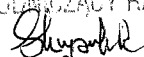
§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Jaraczewo.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Roman Skrzypczak

PRZEWODNICZĄCY RADY


Roman Skrzypczak

Wieloletnia prognoza finansowa

załącznik nr 1 do
uchwały nr URGm Nr XIV/78/2015
z dnia 2015-12-30

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		w tym:										
		Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe ^x	w tym:	
						z podatku od nieruchomości					ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2016	23 557 575,00	22 951 192,00	3 165 865,00	36 000,00	4 971 168,00	2 381 550,00	10 833 383,00	3 716 921,00	606 383,00	606 383,00	0,00	
2017	23 477 655,00	23 467 695,00	2 961 579,00	18 905,00	5 070 944,00	2 412 380,00	11 412 917,00	3 778 813,00	9 960,00	9 960,00	0,00	
2018	24 064 347,00	24 054 387,00	3 115 581,00	19 378,00	5 197 718,00	2 472 689,00	11 698 240,00	3 873 283,32	9 960,00	9 960,00	0,00	
2019	24 641 652,00	24 631 692,00	3 190 355,00	19 843,00	5 322 463,00	2 532 033,00	11 978 998,00	3 966 242,00	9 960,00	9 960,00	0,00	
2020	25 232 813,00	25 222 853,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 960,00	9 960,00	0,00	
2021	25 838 161,00	25 828 201,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 960,00	9 960,00	0,00	
2022	26 448 078,00	26 448 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu	z tego:										
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	
				na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x					
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3			4.3.1	4.4		w tym:
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]											
2016	-225 681,20	1 661 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 661 800,00			225 681,20	0,00	0,00	0,00
2017	966 737,80	476 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	476 800,00			0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 788 241,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 579 481,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 883 450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
2021	995 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00
2022	417 725,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątek oraz, spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1.1.1] - [2.1] -
2016	7 630 685,90	0,00	3 210 340,80	3 210 340,80
2017	6 663 948,10	0,00	2 712 944,80	2 712 944,80
2018	4 875 706,90	0,00	2 816 418,10	2 816 418,10
2019	3 296 225,00	0,00	2 864 684,00	2 864 684,00
2020	1 412 775,00	0,00	2 896 163,00	2 896 163,00
2021	417 725,00	0,00	2 965 670,00	2 965 670,00
2022	0,00	0,00	3 036 847,00	3 036 847,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki ¹⁰⁾ budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych									
			Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki ¹³⁾ inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
							bieżące	majątkowe				
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5		11.6	
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
2016	0,00	0,00	9 140 386,00	2 353 043,20	2 585 303,00	660 029,00	1 925 274,00	1 823 000,00	2 117 131,00		102 274,00	
2017	966 737,80	966 737,80	9 748 003,00	2 333 644,00	2 411 303,00	660 029,00	1 751 274,00	1 744 000,00	0,00		7 274,00	
2018	1 788 241,20	1 788 241,20	9 991 703,00	2 391 985,00	1 630 029,00	660 029,00	970 000,00	970 000,00	0,00		0,00	
2019	1 579 481,90	1 469 140,80	10 231 504,00	2 449 393,00	1 573 029,00	660 029,00	913 000,00	913 000,00	0,00		0,00	
2020	1 883 450,00	1 883 450,00	10 477 060,00	0,00	450 000,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00		0,00	
2021	995 050,00	995 050,00	10 728 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2022	417 725,00	210 000,00	10 985 994,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z realizacji umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2		
Formuła											
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1, wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powołujące w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1			
Formuła												
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 9 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku						
				Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie					
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków _x budżetu	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:		
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3
Formuła						
2016	1 326 818,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	1 334 237,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 320 916,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	666 031,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
			14.4			

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. poz. 86, z późn. zm.). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków n

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr URGm Nr XIV/78/2015
z dnia 2015-12-30

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)		od	do		2 585 303,00	2 411 303,00	1 630 029,00	1 573 029,00	450 000,00
1.a	- wydatki bieżące				9 016 884,00	660 029,00	660 029,00	660 029,00	660 029,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 376 768,00	1 925 274,00	1 751 274,00	970 000,00	913 000,00	450 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				9 016 884,00	2 585 303,00	2 411 303,00	1 630 029,00	1 573 029,00	450 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 640 116,00	660 029,00	660 029,00	660 029,00	660 029,00	0,00
1.3.1.1	Odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z terenu gminy Jaraczewo z nieruchomości zamieszkałych i niezamieszkałych na których powstają odpady	Urząd Gminy Jaraczewo	2016	2019	2 640 116,00	660 029,00	660 029,00	660 029,00	660 029,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 376 768,00	1 925 274,00	1 751 274,00	970 000,00	913 000,00	450 000,00

Limit zobowiązań
8 649 664,00
2 640 116,00
6 009 548,00
0,00

0,00
0,00
0,00

0,00
0,00
8 649 664,00

2 640 116,00
2 640 116,00

6 009 548,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.1	Budowa gminnej oczyszczalni ścieków	Urząd Gminy Jaraczewo	2014	2020	4 050 000,00	1 453 000,00	1 144 000,00	277 000,00	526 000,00	450 000,00
1.3.2.2	Budowa ośrodka edukacji wczesnoszkolnej w Jaraczewie	Urząd Gminy Jaraczewo	2015	2019	2 100 000,00	370 000,00	600 000,00	693 000,00	387 000,00	0,00
1.3.2.3	Pomoc finansowa na dofinansowanie inwestycji dotyczącej budowy w latach 2016-2017 bazy Snięgowcowej Służby Zdrowia Ratownictwa Medycznego na terenie Lotniska Michałków w Ostrowie Wielkopolskim	Urząd Gminy Jaraczewo	2016	2017	14 548,00	7 274,00	7 274,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa z rozbudową i nadbudową Gminnego Ośrodka Kultury - dotacja celowa	Urząd Gminy Jaraczewo	2013	2016	212 220,00	95 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
3 850 000,00
2 050 000,00
14 548,00

--

**Opis przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy
Jaraczewo
na lata 2016-2022**

3. Założenia wstępne

Opracowanie wieloletniej prognozy finansowej ma na celu umożliwienie przeprowadzenia oceny sytuacji finansowej gminy przez radę gminy, jej mieszkańców, instytucje finansowe, organy nadzoru oraz wszystkich pozostałych zainteresowanych.

Przedstawienie poszczególnych kategorii dochodów i wydatków budżetowych, obrazujących sytuację finansową w dalszych latach, pozwala na dokonanie analizy możliwości inwestycyjnych oraz ocenę zdolności kredytowej gminy.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Jaraczewo przygotowana została na lata 2016– 2022. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych. Z przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na okres roku budżetowego i co najmniej na trzy kolejne lata (co stanowi minimum) lecz na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć o których mowa w art. 226 ust. 3. i wynikających z załączników do uchwały o WPF gminy.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, która corocznie będzie nowelizowana przyjęto następujące założenia:

- dla roku 2016 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla prognozy dochodów bieżących i wydatków bieżących w latach 2017-2022 przyjęto plan w kwotach przewidywanego wykonania.

(na podstawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2015-2022 ze zmianami)

4. Prognoza dochodów

Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- w dochodach ogółem dokonano podziału na:
 - dochody bieżące

- dochody majątkowe

W dochodach bieżących prognozowano w podziale na kategorie:

- podatki i opłaty lokalne (wyszczególniając podatki: od nieruchomości, rolny, leśny, od środków transportowych, od czynności cywilno-prawnych, od spadków i darowizn oraz opłaty: skarbowe, targowa, za zezwolenie na sprzedaż alkoholu oraz pozostałe podatki i opłaty)
- udział w podatkach centralnych budżetu państwa - udział w podatku dochodowym od osób fizycznych – PIT oraz udział w podatku dochodowym od osób prawnych – CIT).
- subwencje z budżetu państwa (wyszczególniając subwencje: oświatową, wyrównawczą,)
- dotacje (wyszczególniając dotacje: na zadania zlecone i na zadania własne)
- pozostałe dochody bieżące (wyszczególniając: dochody z kar i grzywien, wpływy z usług i inne).

W dochodach majątkowych prognozowano w podziale na kategorie:

- dotacje na inwestycje (wyszczególniając pozostałe środki na inwestycje)
- dochody z majątku gminy (wyszczególniając sprzedaż mienia)

Dochody majątkowe prognozowano tylko do terminów, które umożliwiły racjonalne przewidzenie kształtowania się wpływów z tych kategorii.

W latach 2016-2021 planuje się dochody z tytułu sprzedaży majątku, dotyczą one sprzedaży mieszkań na raty. Ponadto w roku 2016 zaplanowano dochody z tytułu sprzedaży części działek budowlanych w Jaraczewie.

Uzyskane w powyższy sposób wartości dochodów zsumowano w kategorii dochodów bieżących i majątkowych a następnie dochodów ogółem.

5. Prognoza wydatków

Prognozowane wydatki podzielono na kategorie:

- wydatków bieżących
- wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, a wśród nich wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń i pozostałych wydatków bieżących.

Ponadto wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia (w dziale 757) oraz dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z

funkcjonowaniem organów JST(wyszczególnionych w Dz. 750 rozdz. 75022 i 75023.).

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2016 przyjęto również wartości wynikające z projektu budżetu. W latach 2017-2022 przyjęto wartości z planowanego wykonania.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramami spłat zobowiązań już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia w badanym okresie.

6. Inwestycje (wydatki majątkowe)

. W latach 2016 - 2020 ujęto inwestycje, których okres realizacji przekroczy jeden rok.

Celem zachowania ciągłości i przejrzystości wyszczególniono również zadania wieloletnie, (występujące w poprzednim WPF), których realizacja kończy się już w 2016 roku.

Pozostałe wydatki majątkowe - jednoroczne stanowią odrębny załącznik do uchwały budżetowej.

7. Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Należy podkreślić fakt, iż w badanym okresie historycznym wynik kształtował się na podobnym poziomie jaki przyjęto w analizie.

Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 uoip, który mówi, że organ stanowiący jst. nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki.

Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie jest zachowana relacja wynikająca z powyższego zapisu.

8. Przychody

W prognozowanym okresie po stronie przychodów ujęto środki pochodzące z planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. W przyjętych założeniach nie przewiduje się innych przychodów.

Rok 2016

Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym w tym:

- 1 661 800,00 zł – *kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań oraz na sfinansowanie planowanego deficytu (inwestycje).*

Rok 2017

Przychody z zaciągniętych kredytów i pożyczek na rynku krajowym w tym:

- 476 800,00 zł – *kredyt na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań*

9. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto tylko przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2022.

10. Wynik Budżetu

W roku 2016- planowany deficyt sfinansowany będzie przychodami z zaciągniętych pożyczek i kredytów.

W roku 2017- przychody z kredytów i pożyczek oraz nadwyżka budżetowa zostaną przeznaczone na spłaty kredytów i pożyczek.

W latach 2018 do 2022 –planowana nadwyżka budżetowa przeznaczona zostanie na spłatę kredytów i pożyczek.

11. Relacja z art. 243. Ustawy

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów Ustawy odnośnie relacji obsługi zadłużenia.

Ponadto do obliczenia prawidłowości wskaźników zadłużenia w pozycjach planowane wykonania za 2015 r., przyjęto wysokości planu na dzień 30 października 2015 r.